

公告编号：2016-021

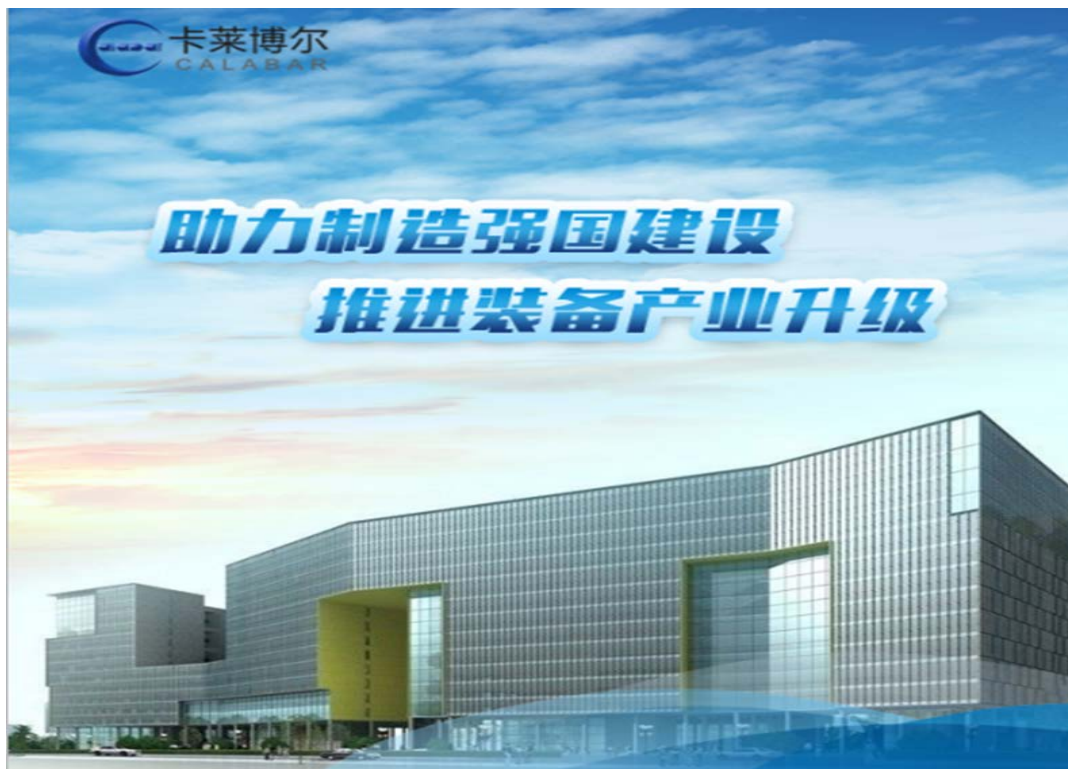


卡莱博尔

NEEQ :835719

成都卡莱博尔信息技术股份有限公司

(Chengdu Calabar Information Technology Co.,Ltd)



半年度报告

2016

公司半年度大事



2016年1月27日，公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：835719。

2016年1月28日，公司与中国故障预测与健康管理局（PHM）学会确认于2016年10月19日至10月21日联合举办首届中国PHM技术产业高峰论坛。



2016年1月16日，公司对未来5年的企业发展战略作了修正和调整，在产品战略上，确立了以数据知识工程应用为核心的产品聚焦发展战略。



2016年5月31日，公司参与中国铁路总公司动车健康管理重大专项课题汇报会议。

2016年1月18日，公司顺利通过GB9001认证年审工作，为公司在质量管理体系建设方面进一步打牢基础。

2016年2月22日，公司顺利通过GJB9001认证评审。

2016年2月25日，公司正式成立大数据产品研发部和知识工程产品研发部，全面启动大数据产品体系新品研发工作。

2016年3月7日，公司参与基于大数据技术海军舰艇装备健康管理及远程保障支撑体系建设研讨会。

目录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析.....	5
第四节 重要事项	8
第五节 股本变动及股东情况.....	9
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	11
第七节 财务报表	12
第八节 财务报表附注	20

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	成都高新区天府大道中段 1268 号天府软件园 E 区 1 栋 10 层公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	成都卡莱博尔信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Calabar Information Technology Co.,Ltd
证券简称	卡莱博尔
证券代码	835719
法定代表人	鲁方祥
注册地址	成都高新区天府大道中段 1268 号天府软件园 E 区 1 栋 10 层
办公地址	成都高新区天府大道中段 1268 号天府软件园 E 区 1 栋 10 层
主办券商	国开证券有限责任公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	冯建华
电话	028-69061917
传真	028-69360919
电子邮箱	info@cdcalabar.com
公司网址	www.cdcalabar.com
联系地址及邮政编码	四川省成都市高新区天府大道中段 1268 号天府软件园 E 区 1 栋 10 层 610041

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 1 月 27 日
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	软件开发、系统集成、技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	鲁方祥
实际控制人	鲁方祥
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,028,891.61	5,587,228.58	7.90%
毛利率%	57.72%	60.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	499,643.98	1,097,140.63	-54.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,231,586.50	959,793.26	-228.32%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.33%	5.34%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.74%	-4.67%	-
基本每股收益	0.02	0.05	-60.00% ^{注1}

注 1：因报告期公司股本总额未发生变化，基本每股收益增减比例应与归属于挂牌公司股东的净利润增减比例相同，此处差异系四舍五入所致。

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	23,629,540.57	21,892,585.30	7.93%
负债总计	1,997,861.05	670,890.55	197.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,631,679.52	21,221,694.75	1.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.08	1.06	1.89% ^{注2}
资产负债率%	8.45%	3.06%	-
流动比率	9.23	26.69	-65.42%
利息保障倍数	-	-	-

注 2：因报告期公司股本总额未发生变化，归属于挂牌公司股东的每股净资产增减比例应与归属于挂牌公司股东的净资产增减比例相同，此处差异系四舍五入所致。

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,557,295.98	17,023,119.42	-120.90%

应收账款周转率	0.47	0.86	-45.35%
存货周转率	17.76	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.38%	-25.39%	-
营业收入增长率%	7.90%	-	-
净利润增长率%	-54.69%	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

卡莱博尔为主要从事计算机软件研发、应用、服务的高新技术企业，经过多年的研发积累，形成了 ETL 调度平台、企业信息门户、移动决策视窗等软件产品和解决方案，主要为国防军工、民用航空、轨道交通、先进船舶、电力装备等装备领域的用户提供基于装备运行全生命周期的故障预测与健康管理相关的大数据技术支撑和运营服务。公司的战略发展定位是聚焦中国高端装备运行质量的“智能分析”及装备产业的“数据知识工程”应用，基于大数据技术为核心，面向高端装备各相关用户提供技术支持和数据运营服务。公司拥有一批在高端装备产业领域的业务模型专家和算法技术人员，在数十项特定业务领域申请了专利技术，公司拥有“武器装备二级保密资格”、“高新企业认证”等具有竞争能力的相关认证，并逐步形成了航空、航天、兵器、船舶、电子、高铁、电力等多领域的装备产业大数据解决方案，公司目前已成功的与中国航天科技集团、中国航空工业集团、中国电子科技集团、中国中车、东方电气等一批在高端装备产业领域有着重要影响力的客户建立了良好的合作关系。

公司经过多年的行业业务实践以及持续在产品研发上的创新，现已逐步搭建了基于“用户价值创造”的产品框架和产品体系，业务模式方面，已从以往传统的以“项目为中心”的单一订单式模式，转向为以“产品为中心，平台运营为主体，服务收费相结合”的产品驱动产业发展新模式，公司通过对高端装备产业相关行业的技术积累，在产品和服务方面具有较强的差异化竞争优势，未来产品的盈利空间将持续提升。

1、采购模式

公司业务中采购的主要原材料包括服务器、处理器等计算机硬件和操作系统、网站管理系统等计算机软件。技术部门根据业务需要提出采购需求后，由商务部负责统一采购。

2、研发模式

公司根据客户行业和产品特点，设计了研发组织架构，搭建了研发平台和管理平台。研发中心由产品研发部、项目开发部、测试部、运维部构成。其中产品研发部由产品经理、业务专家、架构师、UI 设计师、开发工程师组成，负责公司产品的需求归集、界面设计、交互设计、功能设计、架构设计、编码和单元测试。2016 年 2 月 25 日，公司正式成立大数据产品研发部和知识工程产品研发部，全面启动大数据产品体系新品研发工作。项目开发部由项目经理、开发工程师组成，以最终客户的实际需求出发，负责公司产品的二次开发及客户项目的定制化开发。测试部由测试经理、黑盒测试工程师、白盒测试工程师组成，负责公司产品和项目的测试用例、数据的设计、实测、验证、提交故障报告、帮助开发人员定位故障、撰写自动化测试代码以保证开发质量。运维部由运维经理和运维工程师组成，负责公司产品和项目的现场部署、售后技术支持以及服务器数据库等基础软件的日常运维。公司研发中心在公司技术副总经理统一

领导下协调运作，根据产品或项目的需要再作具体的分工安排，采用迭代式开发，软件和硬件兼顾，开发、测试、运维分工协作。

3、销售模式

公司客户主要为国防军工、民用航空、轨道交通、先进船舶、烟草等行业企业及工商行政管理局等政府部门，公司销售体系由营销副总经理领导，设立大客户事业部、军工事业部、轨道交通事业部，负责相应行业领域业务的销售。此外，公司在北京地区设立了分公司，负责北京地区市场拓展、销售和服务。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生明显变化。

二、经营情况

1、公司财务状况：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额 23,629,540.57 元，较上年期末增长 7.93%；负债总额 1,997,861.05 元，较上年期末增加 197.79%；净资产总额 21,631,679.52 元，较上年期末增长 1.93%。

2、公司经营成果：

2016 年 1-6 月，公司实现营业收入为 6,028,891.61 元，较去年同期增加 7.90%；营业成本为 2,548,853.78 元，较去年同期增加 16.82%；实现净利润 499,643.98 元，较去年同期减少 54.46%。

报告期内，核心团队未有重大变化。供应商和客户、销售渠道、成本结构等方面均未有重大变化。

3、公司现金流量情况：

2016 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额为-3,557,295.98 元，较去年同期减少 120.90%，主要系职工工资增加，以及部分收入尚未入账所致。

报告期内，公司投资活动、筹资活动产生的现金流量净额均为 0。

影响公司经营的主要因素包括国家发展战略、政治环境、宏观经济环境、IT 投资预算等，都对该业务的发展产生直接的影响。同时，目前，公司服务的客户群以政府、军队等国家和地方预算拨款类客户为主，受宏观经济周期性影响较大，季节性影响较小。

三、风险与价值

1、人才流失风险及对策

公司拥有一支经验丰富的技术队伍和经营管理团队，随着公司业务的发展，生产经营规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要。同时行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司面临一定的核心技术人员流失或者短缺的风险。

应对措施：公司积极完善员工薪酬激励、晋升通道及其他激励机制，适时对公司高层管理人员及核心技术人员进行股权激励，留住核心人才并帮助其实现个人价值，使其自身利益与公司利益高度一致，更好的稳定公司现有管理人员以及核心技术人员。

2、应收账款回款风险及对策

截至 2016 年 6 月 30 日，公司应收账款账面余额为 15,640,055.99 元，占总资产的

比例 66.18%；其中，川渝中烟工业有限公司因分立导致对外所有的项目结算和支付全部搁置，使得我公司应收账款不能及时收回，导致本会计期间我公司应收帐款帐面金额较大。公司的主要客户是军队、国有企事业单位，客户的信誉较好，但是由于行业内普遍验收完成后付款以及存在质量保证金制度，使得公司仍有部分应收账款。特别是以前年度的项目，因各种原因仍有较大余额。如客户信用状况发生变化，则会发生坏账损失的风险。

应对措施：加强对业务的掌控力度、对客户的信用评估以及与客户间的联系和沟通，提升客户满意度；进一步完善应收账款管理，及时进行账龄分析，落实催收措施，加大监督和奖惩力度；进一步落实预算管理，扩大业务收入总量，合理控制成本增长，合理调控收支平衡；公司有完善的管理制度，专人负责应收账款的跟踪管理。

3、税收优惠的风险及对策

公司 2014 年 11 月被首次认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，所得税税率减按 15%征收。高新技术企业满 3 年后如果公司未来通过高新技术企业的复审继续认定为高新技术企业，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收企业所得税，因此会对公司的利润产生一定的影响。

应对措施：积极关注高新技术企业资格申请标准的变化，不断加强自身技术研发和知识产权的申请，保持稳定的技术队伍，以保证公司能顺利通过高新技术企业资格复审。

4、技术开发的风险

信息技术行业属于技术密集型行业，技术升级频繁，产品更新迅速，客户对服务的要求也不断提高。为迎合市场发展需求，确保技术领先、产品先进、服务优质，公司积极开发新技术、新产品，不断提高服务质量。但如果公司对行业发展趋势不能准确判断、对关键技术的发展动态不能及时掌控，或者由于公司技术和产品升级不能顺利推进或推进不够及时，则公司可能无法把握跨越式发展的机遇，从而导致公司的市场竞争力下降，影响公司的市场地位。

应对措施：首先，公司研发以市场需求为导向，使公司的技术水平、新产品的研发尽可能的贴近市场需求；其次，在市场同类型产品技术上，公司针对原有技术不断进行改进，提升公司产品以及技术的适用性和稳定性，继续保持公司的优势地位；在新技术的开发上加强可行性论证和项目获取可能性论证，严格控制新产品的研发投入成本。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一） 承诺事项的履行情况

<p>1、公司申请挂牌时，控股股东、实际控制人鲁方祥出具《避免同业竞争承诺函》。</p> <p>2、公司申请挂牌时，全体董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》。</p> <p>3、公司申请挂牌时，全体股东于 2015 年 9 月 1 日承诺避免占用公司资金情形的发生。</p> <p>4、公司申请挂牌时，控股股东、实际控制人鲁方祥就公司员工社会保险、住房公积金缴纳事宜，作出如下承诺：“若股份公司被要求为其员工补缴或被追偿社会基本保险及住房公积金，本人将承担股份公司因此遭受的损失；若股份公司因未按照相关法律、法规及章程为其员工缴纳社会基本保险及住房公积金而受到有权机关的行政处罚，本人将承担股份公司因该行政处罚而遭受的损失。”</p> <p>以上承诺均严格履行，无违反承诺的情形。</p>

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期 变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限 售条 件股 份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,956,000	39.78%	0	7,956,000	39.78%
	董事、监事、高管	7,644,000	38.22%	0	7,644,000	38.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		14				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	鲁方祥	7,956,000	0	7,956,000	39.78%	7,956,000	0
2	朱焰冰	5,304,000	0	5,304,000	26.52%	5,304,000	0
3	袁中青	2,340,000	0	2,340,000	11.70%	2,340,000	0
4	张兰君	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	1,000,000	0
5	陈茂辉	700,000	0	700,000	3.50%	700,000	0
6	朱星全	700,000	0	700,000	3.50%	700,000	0
7	黄志茂	400,000	0	400,000	2.00%	400,000	0
8	郑若殊	400,000	0	400,000	2.00%	400,000	-
9	罗胜	200,000	0	200,000	1.00%	200,000	0
10	徐丹	200,000	0	200,000	1.00%	200,000	0
合计		19,200,000	0	19,200,000	96.00%	19,200,000	0
前十名股东间相互关系说明： 前十名股东间不存在关联关系。							

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

鲁方祥先生持有公司股份 795.60 万股，持股比例为 39.78%，为公司控股股东。

鲁方祥，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 8 月出生，2004 年毕业于中国人民解放军理工大学通信工程专业，大学本科学历，中共党员，1996 年 12 月至 2004 年 12 月入伍服役；2004 年 12 月至 2005 年 5 月就职于成都兆维实业发展有限公司担任客户

经理；2005 年 9 月至 2006 年 11 月就职于成都天网科技发展有限公司，担任部门经理；2006 年 12 月至 2007 年 11 月就职于成都康赛电子科大信息技术有限公司，任军事事业部经理；2007 年 12 月成立成都卡莱博尔信息技术有限公司，担任执行董事、总经理；现任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

同控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
鲁方祥	董事长、总经理	男	40	本科	2015.09.06—2018.09.05	是
朱焰冰	董事、副总经理	男	41	硕士研究生	2015.09.06—2018.09.05	是
袁中青	董事、副总经理	男	44	本科	2015.09.06—2018.09.05	是
冯建华	董事、财务总监、 董事会秘书	女	40	本科	2015.09.06—2018.09.05	是
蒋怀刚	董事	男	42	本科	2015.09.06—2018.09.05	是
刘小波	董事	男	31	硕士研究生	2015.09.06—2018.09.05	是
梁浩	董事	男	33	本科	2015.09.06—2018.09.05	是
郑媛媛	监事会主席	女	31	本科	2015.09.06—2018.09.05	是
莫正红	监事	男	32	本科	2015.09.06—2018.09.05	是
张娟	监事	女	34	本科	2016.05.05—2018.09.05	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
鲁方祥	董事长、总经理	7,956,000	0	7,956,000	39.78%	-
朱焰冰	董事、副总经理	5,304,000	0	5,304,000	26.52%	-
袁中青	董事、副总经理	2,340,000	0	2,340,000	11.70%	-
冯建华	董事、财务总监、 董事会秘书	-	-	-	0.00%	-
蒋怀刚	董事	-	-	-	0.00%	-
刘小波	董事	-	-	-	0.00%	-

梁浩	董事	-	-	-	0.00%	-
郑媛媛	监事会主席	-	-	-	0.00%	-
莫正红	监事	-	-	-	0.00%	-
张娟	监事	-	-	-	0.00%	-
合计		15,600,000	0	15,600,000	78.00%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
张娟	无	新任	监事	股东大会选举产生
罗玲	监事	离任	无	个人原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	115	110

核心员工变动情况：

不适用。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	2,178,880.38	5,736,176.36
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（二）	-	-
应收账款	五（三）	15,640,055.99	9,929,498.76
预付款项	五（四）	11,496.20	19,238.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	601,495.76	1,935,636.49
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	0.00	287,000.00
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	18,431,928.33	17,907,549.61
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	605,053.04	557,385.67
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（八）	652,181.51	701,330.21
开发支出	五（九）	3,769,356.91	2,674,215.93
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十）	118,916.90	-
递延所得税资产	五（十一）	52,103.88	52,103.88
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	-	5,197,612.24	3,985,035.69
资产总计	-	23,629,540.57	21,892,585.30
流动负债：	-		
短期借款	五（十二）	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（十三）	-	51,000.00
预收款项	五（十四）	-	8,529.20
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十五）	851,282.46	230,907.08
应交税费	五（十六）	246,101.51	380,454.27
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十七）	900,477.08	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	1,997,861.05	670,890.55
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	1,997,861.05	670,890.55

所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十八）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十九）	1,110,114.18	1,110,114.18
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十）	11,158.06	11,158.06
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十一）	510,407.28	100,422.51
归属于母公司所有者权益合计	-	21,631,679.52	21,221,694.75
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	21,631,679.52	21,221,694.75
负债和所有者权益总计	-	23,629,540.57	21,892,585.30

法定代表人：鲁方祥

主管会计工作负责人：冯建华

会计机构负责人：徐丽

(二)利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五(二十二)	6,028,891.61	5,587,228.58
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五(二十二)	2,548,853.78	2,181,912.07
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五(二十三)	7,566.40	17,168.81
销售费用	五(二十四)	641,171.04	330,107.98
管理费用	五(二十五)	4,018,690.96	1,725,696.99
财务费用	五(二十六)	-9,707.17	161,334.56

资产减值损失	五(二十七)	-41,738.67	22,220.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,135,944.73	1,148,787.57
加：营业外收入	五(二十八)	1,731,817.88	138,500.20
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(二十九)	691.05	1,356.27
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	595,182.10	1,285,931.50
减：所得税费用	五(三十)	95,538.12	188,790.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	499,643.98	1,097,140.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	499,643.98	1,097,140.63
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.02	0.05
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：鲁方祥

主管会计工作负责人：冯建华

会计机构负责人：徐丽

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	381,003.51	2,810,026.60
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-

拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十一)	5,346,701.00	19,360,521.62
经营活动现金流入小计	-	5,727,704.51	22,170,548.22
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,097,356.49	639,129.60
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,396,960.92	3,532,449.39
支付的各项税费	-	463,472.77	209,929.91
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十一)	2,327,210.31	765,919.90
经营活动现金流出小计	-	9,285,000.49	5,147,428.80
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,557,295.98	17,023,119.42
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	119,205.13
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	119,205.13
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-119,205.13
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十一)	-	2,200,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	2,200,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	160,422.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三十一)	-	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	-	10,160,422.56
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-7,960,422.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,557,295.98	8,943,491.73
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,736,176.36	2,277,759.87
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,178,880.38	11,221,251.60

法定代表人：鲁方祥

主管会计工作负责人：冯建华

会计机构负责人：徐丽

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革

成都卡莱博尔信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“卡莱博尔”), 原名为成都卡莱博尔信息技术有限公司, 成立于 2007 年 12 月 12 日。原注册资本为人民币 1,000,000.00 元, 实收资本为人民币 1,000,000.00 元, 此次设立出资业经四川蜀晖会计师事务所有限责任公司出具蜀晖验字【2007】第 12-11 号验资报告予以验证。2011 年 4 月 2 日, 根据公司股东会决议, 公司决定将注册资本由 1,000,000.00 增至 20,000,000.00 元, 新增注册资本 19,000,000.00 元由鲁方祥以货币方式认缴 11,400,000.00 元, 朱焰冰以货币方式认缴 7,600,000.00 元, 此次增资经立信会计师事务所有限公司出具川立信会事司验(2011)第 D059 号验资报告予以验证。2015 年 9 月 6 日, 公司以 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产折股, 整体变更为股份有限公司, 本次改制由大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具大信验字【2015】第 14-00019 号报告。

截至 2016 年 6 月 30 日, 股权结构如下:

投资者名称	出资方式	出资金额(元)	出资比例
鲁方祥	货币出资	7,956,000.00	39.78%
朱焰冰	货币出资	5,304,000.00	26.52%
袁中青	货币出资	2,340,000.00	11.70%
张兰君	货币出资	1,000,000.00	5.00%
陈茂辉	货币出资	700,000.00	3.50%
朱星全	货币出资	700,000.00	3.50%
郑若姝	货币出资	400,000.00	2.00%
黄志茂	货币出资	400,000.00	2.00%
易滔	货币出资	200,000.00	1.00%
李红莲	货币出资	200,000.00	1.00%
徐丹	货币出资	200,000.00	1.00%
罗胜	货币出资	200,000.00	1.00%
杜兵	货币出资	200,000.00	1.00%
鲜领	货币出资	200,000.00	1.00%
合计		20,000,000.00	100.00%

(二) 公司注册地址、信用代码、组织形式、经营范围等

公司注册地: 成都高新区天府大道中段 1268 号天府软件园 E 区 1 栋 10 层;

公司注册号: 91510100669659456C;

组织形式：股份有限公司；

注册资本：20,000,000.00 元；

法定代表人：鲁方祥；

经营范围：信息技术咨询与服务；软件外包服务；信息系统维护；数据处理；计算机系统应用集成；计算机软硬件研发、生产（工业行业另设分支机构经营或另择经营场地经营）、销售；电子产品、通信设备（不含无线电广播电视发射设备及卫星地面接收设备）研发与销售；建筑智能化系统及安防工程设计、施工（凭资质许可证从事经营）及技术服务。（以上经营项目不含需要前置许可和审批的项目，涉及资质许可的凭相关资质许可证经营）；

营业期限：2007 年 12 月 12 日至永久；

本财务报告由本公司于2016年6月30日批准报出；

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自本报告期末起 12 个月内，不存在影响公司持续经营能力的重大疑虑事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额

在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直

接计入股东权益。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	扣除个别认定后的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 年 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	无客观依据表明其发生了减值的应收款项不计提坏账；在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

4、其他计提方法说明

本公司将应收款项按款项性质划分为纳入合并范围内的关联方、不纳入合并范围的关联方和非关联方，对纳入合并范围内的关联方和不纳入合并范围的关联方不计提坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动

计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备及其他、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	月折旧率（%）
电子设备及其他	3	3.00	2.69
运输工具	10	3.00	0.81

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

企业内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，才能予以资本化，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流

出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生

的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、本公司具体确认方法

软硬件产品销售收入，本公司以收到客户的收货确认函，且预计相关的经济利益很可能流入企业的原则一次性确认收入。

技术开发收入，于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法和客户的初验以及终验报告确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

技术服务收入，于资产负债表日，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，根据合同签订期间平均分配确认收入。

(二十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新拟定了相关会计政策，本次会计政策变更未对 2014 年度比较财务报表产生影响。

2、主要会计估计变更说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按照应税销售收入、服务收入及适用税率计算销项税额扣除进项税额后计缴	17.00、6.00、0

税 种	计税依据	税率 (%)
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00、15.00
营业税	按照属营业税征缴范围的销售收入及服务收入计缴	5.00、0
城市建设维护税	按实际缴纳的流转税的7%计缴	7.00
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴	2.00

(二)重要税收优惠及批文

1、本公司 2014 年 11 月 11 日经四川省科学技术厅认定为高新技术企业（证书编号：GR201451000047，有效期三年）。根据财政部、国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88 号）的规定，按照高新技术企业税收优惠政策，本公司 2014 年度按 15%的企业所得税税率缴纳所得税，2015 年度比照 2014 年度执行。

2、根据国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37 号）、《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）的规定，本公司自 2013 年 8 月 1 日营改增以后取得的提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入，经四川省级科技厅进行认定，并经主管税务机关备查后免征增值税。

3、根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字[1999]273 号）以及《国家税务总局关于取消“单位和个从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》（国税函[2004]825 号）的规定，本公司 2013 年 8 月 1 日前取得的技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		8,050.21
银行存款	2,178,880.38	5,728,126.15
合计	2,178,880.38	5,736,176.36

注：截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无抵押、冻结等对变现有限制的款项，亦无存放境外或有其他潜在回收风险的款项。

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0	0
合计	0	0

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	15,945,676.51	100%	305,620.52	1.92%
合计	15,945,676.51	100%	305,620.52	1.92%

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	10,230,202.55	100.00%	300,703.79	2.94%
合计	10,230,202.55	100.00%	300,703.79	2.94%

2、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
1 年以内	12,889,471.32	0.00%		7,223,164.64	0.00%	
1 至 2 年	3,056,205.19	10.00%	305,620.52	3,007,037.91	10.00%	300,703.79
2 至 3 年		20.00%			20.00%	
合计	15,945,676.51	1.92%	305,620.52	10,230,202.55	2.94%	300,703.79

3、截止 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占期末应收账款余额的比例	坏账准备余额
川渝中烟工业有限责任公司	4,560,776.71	28.60%	276,974.22
客户二	3,478,000.00	21.81%	16,400.00
中车长春轨道客车股份有限公司	2,520,000.00	15.80%	
金航数码科技有限责任公司	1,584,225.80	9.90%	
四川航天技术研究院	1,485,000.00	9.31%	
合计	13,628,002.51	85.43%	293,374.22

(四) 预付款项

账 龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例

账 龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,496.2	100.00%	19,238.00	100.00%
合计	11,496.2	100.00%	19,238.00	100.00%

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类列示

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备的其他应收款	601,495.76	100%	0	0
合计	610,495.76	100%	0	0

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,982,291.89	100.00%	46,655.40	2.35%
合计	1,982,291.89	100.00%	46,655.40	2.35%

2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
1 年以内	601,495.76	0.00%		1,515,737.93	0.00%	
1 至 2 年				466,553.96	10.00%	46,655.40
合计	601,495.76	0.00%		1,982,291.89	2.35%	46,655.40

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	189,668.26	698,772.67
保证金及押金	411,827.50	555,677.50
单位往来		150.00
项目采购款		360,000.00
其他		367,691.72
合计	601,495.76	1,982,291.89

4、截止 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例	坏账准备
四川（郫县）鑫和创业园商会	往来款	200,000.00	2 年以内	33.25%	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例	坏账准备
张雨婷	备用金	151,450.17	1年以内	25.18%	
高投置业房屋押金	保证金	125,677.50	1-2年	20.89%	
苟东海	出差借款	15,000.00	1年以内	2.49%	
加油卡充值		6,879.23	1-2年	1.14%	
合计		499,006.90		82.96%	

(六) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品				287,000.00		287,000.00
合计				287,000.00		287,000.00

(七) 固定资产

项 目	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	428,946.98	519,902.74	948,849.72
2. 本期增加金额	111,127.89		111,127.89
(1) 外购	111,127.89		111,127.89
3. 本期减少金额	23,034.00		23,034.00
(1) 报废减少	23,034.00		23,034.00
4. 期末余额	517,040.87	519,902.74	1,036,943.61
二、累计折旧			
1. 期初金额	292,971.31	98,492.74	391,464.05
2. 本期增加金额	37,554.22	25,215.28	62,769.50
(1) 当期计提	37,554.22	25,215.28	62,769.50
3. 本期减少金额	22,342.98		22,342.98
(1) 报废减少	22,342.98		22,342.98
4. 期末余额	308,182.55	123,708.02	431,890.57
三、账面价值			
1. 期末账面价值	208,858.32	396,194.72	605,053.04
2. 期初账面价值	135,975.67	421,410.00	557,385.67

注：截止 2016 年 6 月 30 日，不存在因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产项目。

(八) 无形资产

项目	软件权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	849,493.45	849,493.45
2. 期末余额	849,493.45	849,493.45

二、累计摊销		
1. 期初余额	148,163.24	148,163.24
2. 本期增加金额	49,148.70	49,148.70
(1) 当期摊销	49,148.70	49,148.70
3. 期末余额	197,311.94	197,311.94
三、账面价值		
期末账面价值	652,181.51	652,181.51
期初账面价值	701,330.21	701,330.21

(九) 开发支出

类 别	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
高速列车安全评估平台	691,504.63	17,768.00				709,272.63
知识工程系统产品	980,136.12					980,136.12
VWorks 移动平台	1,002,575.18	938,135.24				1,940,710.42
轨道交通应急专家系统		133,790.02				133,790.02
装备大数据 PHM 平台		5,447.72				5,447.72
合计	2,674,215.93	1,095,140.98				3,769,356.91

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
物管费		26,811.20	40,216.80		-13,405.60
房租费		516,000.00	383,677.50		132,322.5
合计		542,811.20	423,894.30		118,916.90

(十一) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	52,103.88		52,103.88	347,359.19
合计	52,103.88		52,103.88	347,359.19

(十二) 短期借款

1、短期借款分类列示

借款条件	期末余额	期初余额
	0	0
合计	0	0

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内		51,000.00
合计		51,000.00

(十四) 预收款项

项 目	期末金额	期初金额
1 年以内		8,529.20
合计		8,529.20

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	230,907.08	5,783,998.92	5,163,623.54	851,282.46
合计	230,907.08	5,783,998.92	5,163,623.54	851,282.46

2、短期薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 工资及奖金	190,587.08	5,005,094.40	4,403,948.42	791,733.06
2. 职工福利费				
3. 社会保险费		517,064.52	524,235.12	-7170.60
4. 住房公积金	40,320.00	261,840.00	235,440.00	66,720.00
合计	230,907.08	5,783,998.92	5,163,623.54	851,282.46

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初金额
企业所得税	95,538.12	68,843.72
增值税	86,756.25	240,558.50
城市维护建设税	10,818.82	10,818.82
教育费附加	4,636.64	4,636.64
地方教育附加	3,091.10	3,091.10
代扣个人所得税	45,260.58	52,505.49
合计	246,101.51	380,454.27

(十七) 其他应付款

款项性质	期末金额	期初金额
赵华乾-往来款	900,000.00	
其他	477.08	
合计	900,477.08	

(十八) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
鲁方祥	7,956,000.00	7,956,000.00
朱焰冰	5,304,000.00	5,304,000.00
袁中青	2,340,000.00	2,340,000.00
张兰君	1,000,000.00	1,000,000.00
陈茂辉	700,000.00	700,000.00
朱星全	700,000.00	700,000.00
郑若姝	400,000.00	400,000.00
黄志茂	400,000.00	400,000.00
易滔	200,000.00	200,000.00
李红莲	200,000.00	200,000.00
徐丹	200,000.00	200,000.00
罗胜	200,000.00	200,000.00
杜兵	200,000.00	200,000.00
鲜领	200,000.00	200,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

注：2015 年 7 月 16 日，本公司实际控制人鲁方祥将所持本公司 22.00% 的股份分别转让给自然人张兰君、陈茂辉等 11 人；股东朱焰冰、袁中青分别将其持有本公司 7.48%、3.30% 的股权转让给实际控制人鲁方祥，并于当日完成工商变更登记手续。

(十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,110,114.18			1,110,114.18
合计	1,110,114.18			1,110,114.18

注：根据公司 2015 年 9 月 6 日创立大会暨第一次股东大会决议、发起人协议、修改后的公司章程的规定，公司以 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，上述净资产扣除折合股本后的余额 1,110,114.18 元计入资本公积。

(二十) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	11,158.06			11,158.06
合计	11,158.06			11,158.06

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上年未分配利润	100,422.51	11,676.19
调整后期初未分配利润	100,422.51	11,676.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	499,643.98	1,208,721.20
减：其他因素	89,659.21	1,108,816.82
减：提取盈余公积		11,158.06
期末未分配利润	510,407.28	100,422.51

注：公司 2016 年 1-6 月份盈余公积减少主要系资产负债表日后调整 2015 年度企业所得税所致。

(二十二) 营业收入和营业成本

1、收入成本分类列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
系统集成				
技术服务	176,886.80	45,243.00	377,358.49	71,434.35
技术开发	5,852,004.81	2,503,610.78	5,209,870.09	2,110,477.72
合计	6,028,891.61	2,548,853.78	5,587,228.58	2,181,912.07

2、前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例
中车长春轨道客车股份有限公司	2,520,000.00	41.80%
四川航天技术研究院	1,485,000.00	24.63%
客户二	900,000.00	14.93%
中共四川省委农村工作委员会	840,000.00	13.93%
四川无声信息技术有限公司	176,886.80	2.93%
合计	5,921,886.80	98.23%

(二十三) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,191.90	10,015.14
教育费附加	1,816.86	4,292.20
地方教育费附加	1,201.75	2,861.47
营业税	355.89	
合计	7,566.40	17,168.81

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	578,516.04	260,771.18
办公费	1,638.00	52,237.80
差旅费	28,439.54	13,514.00
其他	32,577.46	3,585.00
合计	641,171.04	330,107.98

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	294,514.25	877,127.35
办公及会议费	26,671.87	367,487.50
中介机构费	991,544.78	145,896.60
装修费		89,060.38
差旅费	27,116.85	72,496.79
研发费用	2,036,609.78	66,247.66
固定资产折旧	111,918.20	62,926.16
其他	530,315.23	44,454.55
合计	4,018,690.96	1,725,696.99

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		167,391.66
减：利息收入	-11,549.60	6,969.10
银行手续费	1,842.43	912.00
合计	-9707.17	161,334.56

(二十七) 资产减值损失

坏账损失	-41,738.67	22,220.60
合计	-41,738.67	22,220.60

(二十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,731,817.8	138,500.20
其他	0.08	
合 计	1,731,817.88	138,500.20

计入当期的政府补助：

项 目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
收高新科技局一重点新产品补贴款	200,000.00	与收益相关
收到成都高新科技产业技术开发区经贸发展局-挂牌补贴款项	500,000.00	与收益相关
收高新科技局-高新服务业补助款	1,000,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
收高新科技局-知识产权补助	1,000.00	与收益相关
收知识产权服务中心知识产权补助	700.00	与收益相关
收知识产权服务中心专利资助	23,000.00	与收益相关
收高新地税局三代手续费	7,117.8	与收益相关
合计	1,731,817.80	

(二十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	691.02	1,356.27
其他	0.03	
合计	691.05	1,356.27

(三十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	95,538.12	192,123.96
递延所得税费用		-3,333.09
合计	95,538.12	188,790.87

(三十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,346,701.00	19,360,521.62
其中：收到的往来款项	3,603,333.52	19,215,052.52
政府补助	1,731,817.88	138,500.00
利息收入	11,549.60	6,696.10
支付其他与经营活动有关的现金	2,327,210.31	765,919.90
其中：办公费	28,309.87	419,725.30
中介机构费	991,544.78	145,896.60
差旅费	55,556.39	86,010.79
研发费用	688,906.58	66,247.66
支付的往来款及其他其他	562,892.69	48,039.55

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,200,000.00
其他应付款中的现金筹资		2,200,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
其他应付款中的现金还款		3,000,000.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	499,643.98	1,097,140.63
加：资产减值准备	-41,738.67	22,220.60
固定资产折旧	40,426.52	58,513.74
无形资产摊销	49,148.70	42,524.67
长期待摊费用摊销	423,894.30	91,333.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	691.02	1,356.27
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,707.17	167,391.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	52,103.88	-3,333.09
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,223,243.34	17,899,082.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	651,484.80	-2,353,110.62
经营活动产生的现金流量净额	-3,557,295.98	
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,178,880.38	11,221,251.60
减：现金的期初余额	5,736,176.36	2,277,759.87
现金及现金等价物净增加额	-3,557,295.98	8,943,491.73

2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金		3,400.32
可随时用于支付的银行存款	2,178,880.38	11,217,851.28
三、期末现金及现金等价物余额	2,178,880.38	11,221,251.60

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人鲁方祥，其持有本公司 39.78%股份，直接控制本公司。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
朱焰冰	股东
袁中青	股东
刘庆荣	股东配偶

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曹丽娟	股东配偶
四川鲁燕春秋文化传播有限公司	股东投资的其他企业
四川艾维科思科技有限公司	股东投资的其他企业

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	无		

七、承诺及或有事项

无。

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

无。

十、补充资料——非经常性损益明细表

(一) 非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	691.03	1,356.27
计入当期损益的政府补助	1,731,817.08	138,500.20
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,382	-2,712.54
非经营性损益对利润总额的影响的合计	1,731,126.83	137,143.93
减：所得税影响数	-103.65	-203.44
非经常性损益影响数	1,731,230.48	137,347.37
扣除非经常性损益后的净利润	-1,231,586.50	959,793.26

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	
	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.02

成都卡莱博尔信息技术股份有限公司

二〇一六年八月十八日